

证券代码：300233

证券简称：金城医药

公告编号：2026-018

山东金城医药集团股份有限公司

关于开展远期外汇交易业务的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

山东金城医药集团股份有限公司（以下简称“公司”）于2026年3月25日召开了第六届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于开展远期外汇交易业务的议案》，同意公司及控股子公司开展远期外汇交易业务，以降低汇率波动对公司经营的影响。本次拟开展的远期外汇交易业务金额不超过4亿元人民币或其他等值外币，上述额度在期限内可循环滚动使用。授权期限为本次董事会会议决议通过之日不超过12个月（以交易开始时点计算）。现将有关事项公告如下：

一、远期外汇交易业务情况概述

（一）交易目的

为有效防范和规避外汇市场风险，公司及其控股子公司有必要根据具体情况，适度开展与日常经营需求相关的远期外汇交易业务，以降低公司持续面临的汇率波动风险。公司开展的远期外汇交易业务将完全基于自身外币资产、负债状况以及外汇收支业务具体情况，与日常经营需求是紧密相关的。公司适度开展外汇交易业务有利于进一步提高公司应对外汇波动风险的能力，更好地规避和防范汇率市场波动风险，增强公司财务稳健性。

（二）交易金额及期限

公司拟开展的远期外汇交易业务额度不超过4亿元人民币或其他等值外币，期限自董事会审议通过之日起12个月，在有效期内，该额度可以滚动使用。

（三）交易场所及品种

公司拟开展的远期外汇交易业务涉及的外汇币种与公司生产经营所使用的主要结算外汇币种相同，交易对手方为经国家外汇管理局和中国人民银行批准，且具有合法经营资格的金融机构。公司进行的远期外汇交易品种包括远期结售汇业务、外汇掉期业务以及含期权性质的外汇交易等业务。

（四）交易保证金及权利金上限

根据金融机构要求，公司开展远期外汇交易业务需缴纳一定比例的保证金，缴纳方式为占用公司在金融机构的综合授信额度或者直接缴纳现金，预计动用的交易保证金和权利金上限不超过公司最近一期经审计净利润的 50%。

（五）交易资金来源

公司资金来源为自有资金，不涉及募集资金。

（六）授权与实施

公司管理层根据实际情况在批准的额度范围及期限内开展远期外汇交易业务和签署相关交易协议。

二、审议程序

2026 年 3 月 25 日公司第六届董事会第二十一次会议审议通过了《关于开展远期外汇交易业务的议案》。本次远期外汇交易业务属于公司董事会决策权限，无需提交股东会审议。

三、远期外汇交易业务风险分析及风控措施

（一）风险分析

公司开展远期外汇交易业务遵循合法、谨慎、安全和有效的原则，不做投机性、套利性的交易操作，但仍存在一定风险。具体如下：

1、汇率波动风险：在汇率行情走势与公司预期发生大幅偏离的情况下，公司锁定汇率后的成本、支出可能超过不锁定时的成本、支出，从而造成潜在损失。

2、操作风险：外汇交易业务专业性较强，复杂程度较高，可能会由于内部控制机制不完善或操作人员能力不足而出现风险。

3、客户或供应商违约风险：客户应收账款发生逾期，货款无法在预测的回款期内收回，或支付给供应商的货款延后，均会影响公司现金流情况，从而可能使实际发生的现金流与已操作的外汇交易业务期限或数额无法完全匹配。

4、履约风险：不合适的交易对方选择可能引发公司进行远期外汇交易业务的履约风险。公司开展远期外汇交易业务的交易对方均为信用良好且与公司已建立长期业务往来的金融机构，履约风险低。

5、收、付款预测风险：公司销售、采购部门通常根据采购订单、销售订单和未来预计的订单情况进行付款、回款预测，但在实际执行过程中，供应商或客户

可能会调整自身订单，造成公司收、付款预测不准确，导致已操作的远期外汇交易业务延期交割风险。

6、法律风险：因相关法律发生变化或交易对方违反相关法律制度可能造成合约无法正常执行而给公司带来损失。

（二）风险控制措施

1、公司开展的远期外汇交易品种均与基础业务密切相关，且该类外汇衍生产品与基础业务在币种、规模、方向、期限等方面相匹配，以遵循公司谨慎、稳健的风险管理原则。

2、公司开展远期外汇交易业务的交易对手仅限经国家外汇管理局和中国人民银行批准，且具有合法经营资格的金融机构，不得与上述金融机构之外的其他组织或个人进行交易。

3、公司已建立《远期外汇交易业务管理制度》，并对相应业务的操作原则、审批权限、业务流程、信息隔离、风险管理等方面进行明确规定。

4、公司将加强对汇率的研究分析，实时关注国际市场环境变化，适时调整策略，最大限度地避免汇兑损失。

四、会计政策及核算原则

公司根据财政部《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》《企业会计准则第 24 号—套期会计》《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》等相关规定及其指南，对拟开展的远期外汇交易业务进行会计核算及列报，具体以年度审计结果为准。

五、备查文件

- 1、公司第六届董事会第二十一次会议决议；
- 2、关于开展远期外汇交易业务的可行性分析报告。

特此公告。

山东金城医药集团股份有限公司董事会

2026 年 3 月 27 日